

## 2022年3月期 第3四半期決算短信(日本基準)(連結)

2022年2月4日

上場会社名 株式会社指月電機製作所  
 コード番号 6994 URL <https://www.shizuki.co.jp>  
 代表者 (役職名) 代表執行役社長 (氏名) 足達 信章  
 問合せ先責任者 (役職名) 常務執行役経理担当 (氏名) 大槻 正教  
 四半期報告書提出予定日 2022年2月14日  
 配当支払開始予定日  
 四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無  
 四半期決算説明会開催の有無 : 無

上場取引所 東

TEL 0798-74-5821

(百万円未満切捨て)

### 1. 2022年3月期第3四半期の連結業績(2021年4月1日～2021年12月31日)

#### (1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

|               | 売上高    |      | 営業利益 |       | 経常利益 |      | 親会社株主に帰属する四半期純利益 |      |
|---------------|--------|------|------|-------|------|------|------------------|------|
|               | 百万円    | %    | 百万円  | %     | 百万円  | %    | 百万円              | %    |
| 2022年3月期第3四半期 | 17,373 | 10.1 | 722  | 108.1 | 963  | 53.2 | 683              | 68.0 |
| 2021年3月期第3四半期 | 15,776 | 8.9  | 347  | 53.6  | 628  | 30.2 | 406              | 1.2  |

(注) 包括利益 2022年3月期第3四半期 763百万円 (10.1%) 2021年3月期第3四半期 848百万円 (50.3%)

|               | 1株当たり四半期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益 |
|---------------|-------------|--------------------|
|               | 円 銭         | 円 銭                |
| 2022年3月期第3四半期 | 20.70       |                    |
| 2021年3月期第3四半期 | 12.32       |                    |

#### (2) 連結財政状態

|               | 総資産    | 純資産    | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|---------------|--------|--------|--------|----------|
|               | 百万円    | 百万円    | %      | 円 銭      |
| 2022年3月期第3四半期 | 31,568 | 24,759 | 77.3   | 739.67   |
| 2021年3月期      | 31,355 | 24,334 | 76.5   | 726.65   |

(参考) 自己資本 2022年3月期第3四半期 24,406百万円 2021年3月期 23,977百万円

### 2. 配当の状況

|              | 年間配当金  |        |        |      |      |
|--------------|--------|--------|--------|------|------|
|              | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末   | 合計   |
|              | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭  | 円 銭  |
| 2021年3月期     |        | 0.00   |        | 7.00 | 7.00 |
| 2022年3月期     |        | 3.00   |        |      |      |
| 2022年3月期(予想) |        |        |        | 5.00 | 8.00 |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

### 3. 2022年3月期の連結業績予想(2021年4月1日～2022年3月31日)

(%表示は、対前期増減率)

|    | 売上高    |     | 営業利益  |      | 経常利益  |      | 親会社株主に帰属する当期純利益 |      | 1株当たり当期純利益 |
|----|--------|-----|-------|------|-------|------|-----------------|------|------------|
|    | 百万円    | %   | 百万円   | %    | 百万円   | %    | 百万円             | %    | 円 銭        |
| 通期 | 23,600 | 8.1 | 1,000 | 43.1 | 1,250 | 12.7 | 800             | 30.9 | 24.24      |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

#### 注記事項

- (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無  
新規 社 (社名) 、 除外 社 (社名)
- (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無
- (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示  
会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有  
以外の会計方針の変更 : 無  
会計上の見積りの変更 : 無  
修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数(普通株式)

|                   |            |              |            |              |
|-------------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 期末発行済株式数(自己株式を含む) | 2022年3月期3Q | 33,061,003 株 | 2021年3月期   | 33,061,003 株 |
| 期末自己株式数           | 2022年3月期3Q | 64,512 株     | 2021年3月期   | 64,283 株     |
| 期中平均株式数(四半期累計)    | 2022年3月期3Q | 32,996,629 株 | 2021年3月期3Q | 32,996,909 株 |

四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

#### 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により異なる可能性があります。

## ○添付資料の目次

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| 1. 当四半期決算に関する定性的情報 .....           | 2 |
| (1) 経営成績に関する説明 .....               | 2 |
| (2) 財政状態に関する説明 .....               | 3 |
| (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 .....    | 3 |
| 2. 四半期連結財務諸表及び主な注記 .....           | 4 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 .....               | 4 |
| (2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書 ..... | 6 |
| 四半期連結損益計算書                         |   |
| 第3四半期連結累計期間 .....                  | 6 |
| 四半期連結包括利益計算書                       |   |
| 第3四半期連結累計期間 .....                  | 7 |
| (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 .....        | 8 |
| (継続企業の前提に関する注記) .....              | 8 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) .....     | 8 |
| (会計方針の変更) .....                    | 8 |
| (セグメント情報等) .....                   | 8 |

## 1. 当四半期決算に関する定性的情報

## (1) 経営成績に関する説明

当第3四半期連結累計期間における経済は、新型コロナウイルス感染症のワクチン接種の普及や各国政府の経済対策により、米国・欧州を中心に回復基調で推移しました。一方で、新たな変異株の発生に伴い感染の再拡大が進むなど、今後の景気への影響が懸念される状況となりました。

このような経済状況の中、当社グループの市場では脱炭素への社会的な要請を背景とした電気自動車の需要が継続的に拡大しております。一方、インフラ設備に関しましては、海外での投資抑制の継続や、国内での昨年度のビル/工場着工件数減少による当期受注の低迷により、需要が低調に推移いたしました。

この結果、当第3四半期連結累計期間の連結売上高は、電力機器システムでは減収となりましたが、コンデンサ・モジュールのxEV用コンデンサが伸長したことで、前年同期比10.1%増加の17,373百万円となりました。

損益につきましては、電子部品を中心とした部品・部材の供給逼迫、仕入価格の高騰の影響もありましたが、コスト改善の着実な進展もあり、営業利益は722百万円（前年同期比108.1%の増加）、経常利益は963百万円（前年同期比53.2%の増加）、親会社株主に帰属する四半期純利益は683百万円（前年同期比68.0%の増加）となりました。

なお、会計方針の変更として、「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日）等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しています。詳細については、「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記（3）四半期連結財務諸表に関する注記事項（会計方針の変更）」をご参照ください。

(単位：百万円)

|                      | 2021年3月期<br>第3四半期連結累計期間 | 2022年3月期<br>第3四半期連結累計期間 | 増減率    |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|--------|
| 売上高                  | 15,776                  | 17,373                  | 10.1%  |
| 営業利益                 | 347                     | 722                     | 108.1% |
| 経常利益                 | 628                     | 963                     | 53.2%  |
| 親会社株主に帰属する<br>四半期純利益 | 406                     | 683                     | 68.0%  |

なお、セグメント別での結果は次のとおりであります。

## ①コンデンサ・モジュール

xEV用コンデンサは、一部客先での生産調整の影響から回復し増収となりました。また、産業機器用コンデンサに関しても受注が徐々に回復した結果、売上高は前年同期比17.0%増加の13,039百万円となりました。

## ②電力機器システム

力率改善装置及び電力品質改善装置は設備投資の需要が減少し、低調に推移いたしました。結果、売上高は前年同期比6.4%減少の4,334百万円となりました。

(単位：百万円)

|             | 2021年3月期<br>第3四半期連結累計期間 | 2022年3月期<br>第3四半期連結累計期間 | 増減率   |
|-------------|-------------------------|-------------------------|-------|
| コンデンサ・モジュール | 11,143                  | 13,039                  | 17.0% |
| 電力機器システム    | 4,632                   | 4,334                   | △6.4% |
| 売上高計        | 15,776                  | 17,373                  | 10.1% |

（2）財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末における総資産は31,568百万円となり、前連結会計年度末に比べ213百万円の増加となりました。増減の主なものは、現金及び預金の減少2,251百万円、受取手形及び売掛金の増加656百万円、電子記録債権の増加606百万円、建設仮勘定の増加701百万円等であります。

負債は6,809百万円となり、前連結会計年度末に比べ211百万円の減少となりました。増減の主なものは、賞与引当金の減少225百万円等であります。

純資産は24,759百万円となり、自己資本比率は77.3%と0.8ポイント増加いたしました。

（3）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

通期の連結業績予想につきましては、本日公表いたしました「業績予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

なお、今後の見通しにつきましては引き続き検討を行い、業績予想に関し修正の必要が生じた場合には、速やかに開示する予定であります。

## 2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

## (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(2021年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(2021年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                               |
| 流動資産          |                         |                               |
| 現金及び預金        | 5,682,017               | 3,430,117                     |
| 受取手形及び売掛金     | 5,590,763               | 6,247,599                     |
| 電子記録債権        | 2,121,799               | 2,727,876                     |
| 商品及び製品        | 757,558                 | 829,800                       |
| 仕掛品           | 436,971                 | 616,735                       |
| 原材料及び貯蔵品      | 721,422                 | 944,821                       |
| その他           | 125,755                 | 254,074                       |
| 貸倒引当金         | △6,906                  | △6,802                        |
| 流動資産合計        | 15,429,383              | 15,044,221                    |
| 固定資産          |                         |                               |
| 有形固定資産        |                         |                               |
| 建物及び構築物(純額)   | 4,306,183               | 4,101,206                     |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 2,994,931               | 3,078,124                     |
| 土地            | 4,122,779               | 4,123,033                     |
| 建設仮勘定         | 1,063,191               | 1,764,737                     |
| その他(純額)       | 284,657                 | 301,751                       |
| 有形固定資産合計      | 12,771,742              | 13,368,853                    |
| 無形固定資産        |                         |                               |
| ソフトウェア        | 110,685                 | 137,099                       |
| その他           | 337,807                 | 372,419                       |
| 無形固定資産合計      | 448,493                 | 509,518                       |
| 投資その他の資産      |                         |                               |
| 投資有価証券        | 1,784,800               | 1,805,297                     |
| 長期貸付金         | 343,153                 | 411,811                       |
| 繰延税金資産        | 363,095                 | 243,884                       |
| 退職給付に係る資産     | 131,516                 | 112,947                       |
| その他           | 82,998                  | 72,472                        |
| 貸倒引当金         | △30                     | △40                           |
| 投資その他の資産合計    | 2,705,534               | 2,646,375                     |
| 固定資産合計        | 15,925,770              | 16,524,747                    |
| 資産合計          | 31,355,153              | 31,568,968                    |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(2021年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(2021年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                               |
| 流動負債          |                         |                               |
| 買掛金           | 1,128,897               | 1,504,052                     |
| 未払費用          | 1,084,052               | 920,336                       |
| 未払法人税等        | 208,959                 | 40,213                        |
| 賞与引当金         | 492,047                 | 266,751                       |
| 役員賞与引当金       | 40,000                  | 30,000                        |
| 製品保証引当金       | 256,080                 | 224,829                       |
| その他           | 579,738                 | 570,947                       |
| 流動負債合計        | 3,789,775               | 3,557,130                     |
| 固定負債          |                         |                               |
| 長期借入金         | 1,800,000               | 1,800,000                     |
| 長期未払費用        | 140,964                 | 137,963                       |
| 再評価に係る繰延税金負債  | 1,001,965               | 1,001,965                     |
| 退職給付に係る負債     | 213,767                 | 233,162                       |
| その他           | 74,142                  | 79,073                        |
| 固定負債合計        | 3,230,839               | 3,252,165                     |
| 負債合計          | 7,020,614               | 6,809,296                     |
| <b>純資産の部</b>  |                         |                               |
| 株主資本          |                         |                               |
| 資本金           | 5,001,745               | 5,001,745                     |
| 資本剰余金         | 4,276,006               | 4,276,006                     |
| 利益剰余金         | 12,266,872              | 12,616,772                    |
| 自己株式          | △21,362                 | △21,512                       |
| 株主資本合計        | 21,523,262              | 21,873,012                    |
| その他の包括利益累計額   |                         |                               |
| その他有価証券評価差額金  | 968,775                 | 987,260                       |
| 土地再評価差額金      | 1,971,993               | 1,971,993                     |
| 為替換算調整勘定      | △660,838                | △586,187                      |
| 退職給付に係る調整累計額  | 173,979                 | 160,331                       |
| その他の包括利益累計額合計 | 2,453,909               | 2,533,397                     |
| 非支配株主持分       | 357,366                 | 353,262                       |
| 純資産合計         | 24,334,539              | 24,759,672                    |
| 負債純資産合計       | 31,355,153              | 31,568,968                    |

## (2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

(四半期連結損益計算書)

(第3四半期連結累計期間)

(単位：千円)

|                  | 前第3四半期連結累計期間<br>(自 2020年4月1日<br>至 2020年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 2021年4月1日<br>至 2021年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 売上高              | 15,776,317                                     | 17,373,739                                     |
| 売上原価             | 12,198,918                                     | 13,543,464                                     |
| 売上総利益            | 3,577,399                                      | 3,830,274                                      |
| 販売費及び一般管理費       |  |  |
| 給料及び賃金           | 818,349  | 819,088  |
| 賞与引当金繰入額         | 60,206   | 65,658   |
| 役員賞与引当金繰入額       | 25,000   | 30,000   |
| 製品保証引当金繰入額       | 12,328   | -  |
| 退職給付費用           | 31,820   | 27,146   |
| その他              | 2,282,237                                      | 2,165,458                                      |
| 販売費及び一般管理費合計     | 3,229,942                                      | 3,107,351                                      |
| 営業利益             | 347,456  | 722,923  |
| 営業外収益            |  |  |
| 受取利息             | 5,659  | 4,564  |
| 受取配当金            | 26,663   | 29,839   |
| 受取保険金            | 108,668  | 34,729   |
| 固定資産賃貸料          | 32,409   | 32,966   |
| 為替差益             | -  | 17,784   |
| スクラップ売却益         | 81,893   | 150,421  |
| 売電収入             | 22,129   | 15,751   |
| 助成金収入            | 177,042  | 125,923  |
| その他              | 44,371   | 26,037   |
| 営業外収益合計          | 498,837  | 438,019  |
| 営業外費用            |  |  |
| 支払利息             | 5,163  | 7,981  |
| 持分法による投資損失       | 105,293  | 110,774  |
| 債権売却損            | 13,749   | 2,314  |
| 為替差損             | 43,932   | -  |
| 売電費用             | 13,743   | 12,669   |
| その他              | 35,706   | 63,743   |
| 営業外費用合計          | 217,589  | 197,483  |
| 経常利益             | 628,703  | 963,458  |
| 特別利益             |  |  |
| 投資有価証券売却益        | 22,310   | -  |
| 特別利益合計           | 22,310   | -  |
| 税金等調整前四半期純利益     | 651,014  | 963,458  |
| 法人税、住民税及び事業税     | 188,673  | 138,994  |
| 法人税等調整額          | 46,759   | 129,302  |
| 法人税等合計           | 235,433  | 268,296  |
| 四半期純利益           | 415,581  | 695,162  |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 8,929  | 12,113   |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 406,651  | 683,049  |

(四半期連結包括利益計算書)  
(第3四半期連結累計期間)

(単位：千円)

|                 | 前第3四半期連結累計期間<br>(自 2020年4月1日<br>至 2020年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 2021年4月1日<br>至 2021年12月31日) |
|-----------------|--|--|
| 四半期純利益          | 415,581  | 695,162  |
| その他の包括利益        |  |  |
| その他有価証券評価差額金    | 428,047  | 18,485   |
| 為替換算調整勘定        | 10,195   | 63,217   |
| 退職給付に係る調整額      | △5,064   | △13,648  |
| その他の包括利益合計      | 433,179  | 68,054   |
| 四半期包括利益         | 848,760  | 763,217  |
| (内訳)            |  |  |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 829,506  | 762,537  |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 19,253   | 679  |

## (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(会計方針の変更)

(収益認識に関する会計基準等の適用)

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。）等を第1四半期連結会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。

これにより、従来は販売費及び一般管理費に計上しておりました販売手数料の一部については、売上高から減額しております。また、有償受給取引については、従来は有償支給元への売り戻し時に売上高と売上原価等を計上しておりましたが、加工代相当額のみを純額で収益として認識する方法に変更しております。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、第1四半期連結会計期間の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、第1四半期連結会計期間の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

この結果、当第3四半期連結累計期間の売上高は260,443千円減少し、売上原価は75,346千円減少し、販売費及び一般管理費は185,097千円減少しております。また、利益剰余金の当期首残高に与える影響は軽微であります。

なお、収益認識会計基準第89-2項に定める経過的な取扱いに従って、前連結会計年度について新たな表示方法により組替えを行っておりません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間（自2020年4月1日至2020年12月31日）

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：千円)

|                       | 報告セグメント         |              |            | 調整額<br>(注) 1 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注) 2 |
|-----------------------|-----------------|--------------|------------|--------------|--------------------------------|
|                       | コンデンサ・<br>モジュール | 電力機器<br>システム | 合計         |              |                                |
| 売上高                   |                 |              |            |              |                                |
| 外部顧客への売上高             | 11,143,761      | 4,632,555    | 15,776,317 | —            | 15,776,317                     |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | —               | —            | —          | —            | —                              |
| 計                     | 11,143,761      | 4,632,555    | 15,776,317 | —            | 15,776,317                     |
| セグメント利益               | 540,385         | 1,166,767    | 1,707,153  | △1,359,696   | 347,456                        |

(注) 1. セグメント利益の調整額の内容は以下のとおりであります。

(単位：千円)

|          | 金額         |
|----------|------------|
| 全社費用 (注) | △1,359,696 |
| 合計       | △1,359,696 |

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(注) 2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

## II 当第3四半期連結累計期間(自2021年4月1日至2021年12月31日)

## 1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

|                       | 報告セグメント         |              |            | 調整額<br>(注) 1 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注) 2 |
|-----------------------|-----------------|--------------|------------|--------------|--------------------------------|
|                       | コンデンサ・<br>モジュール | 電力機器<br>システム | 合計         |              |                                |
| 売上高                   |                 |              |            |              |                                |
| 外部顧客への売上高             | 13,039,397      | 4,334,341    | 17,373,739 | —            | 17,373,739                     |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | —               | —            | —          | —            | —                              |
| 計                     | 13,039,397      | 4,334,341    | 17,373,739 | —            | 17,373,739                     |
| セグメント利益               | 1,064,456       | 1,006,777    | 2,071,234  | △1,348,311   | 722,923                        |

(注) 1. セグメント利益の調整額の内容は以下のとおりであります。

(単位:千円)

|         | 金額         |
|---------|------------|
| 全社費用(注) | △1,348,311 |
| 合計      | △1,348,311 |

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(注) 2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

## 2. 報告セグメントの変更等に関する事項

「会計方針の変更」に記載のとおり、第1四半期連結会計期間の期首から収益認識会計基準等を適用し、収益認識に関する会計処理方法を変更したため、事業セグメントの利益の算定方法を同様に變更しております。

当該変更により、従来の方法に比べて、当第3四半期連結累計期間の売上高は、それぞれ「コンデンサ・モジュール事業」で75,346千円、「電力機器システム事業」で185,097千円減少しております。なお、セグメント利益の金額に与える影響はありません。